

同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校遞送單-預算編號：096

受文者：教育部國民及學前教育署

表 號	表 名	資 料 時 間	表 期	備 註
ACC181-1	總分類帳各科目彙總表	113.05.01-113.05.31	五月份	
ACC183-3	人事費明細表	113.05.01-113.05.31	五月份	
ACC185-5	重要會計項目差異說明表	113.05.01-113.05.31	五月份	
ACC186-6	人事費差異說明表	113.05.01-113.05.31	五月份	
ACC182-2	借款變動表	113.05.01-113.05.31	五月份	
ACC184-4	舉債指數計算表	113.05.01-113.05.31	五月份	

製表

會計主任

校長

會計
佐理員 李思誼

會計主任 曹 軒 謹 啟

校長 蔡 枳 松

中 華 民 國 一 百 一 十 三 年 六 月 十 四 日



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校

總分類帳各項目彙總表

全 2 頁第 1 頁

113年05月31日

單位:新臺幣元

借 方		項 目	貸 方		備 註
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數	
		資 產			
32,554,138	62,386,912	銀行存款	31,409,592	0	
13,658,437	50,080,000	應收款項	50,000,000	0	
3,846,846	1,079,906	預付款項	555,401	0	
7,555,006	0	特種基金	0	0	
64,821,554	0	土地	0	0	
132,597,416	0	土地改良物	0	0	
379,910,107	497,100	房屋及建築	0	0	
101,865,804	1,480,060	機械儀器及設備	0	0	
2,291,446	0	圖書及博物	0	0	
51,832,499	0	其他設備	0	0	
41,621,737	5,039,995	購建中營運資產	0	0	
13,012,285	100,000	電腦軟體	0	0	
884,896	0	存出保證金	7,800	0	
846,452,171	120,663,973	小計	81,972,793	0	
		負 債			
0	5,000,000	短期債務	0	0	
0	9,196,108	應付款項	12,494,743	15,567,177	
0	50,138,450	預收款項	79,750,127	30,356,620	
0	10,698,847	代收款項	1,883,689	6,919,519	
0	0	存入保證金	0	12,680,662	
0	75,033,405	小計	94,128,559	65,523,978	
		權益基金及餘絀			
0	0	指定用途權益基金	0	355,006	
0	0	未指定用途權益基金	0	568,901,864	
0	0	累積餘絀	0	199,489,180	
0	0	小計	0	768,746,050	
		收 入			
0	31,278	學雜費收入	6,724,932	37,252,247	
0	3,300	推廣教育收入	2,100	1,418,667	



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校

總分類帳各項目彙總表

113年05月31日

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

借 方		項 目	貸 方		備 註
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數	
0	0	其他教學活動收入	0	148,000	
0	0	補助及受贈收入	1,000,260	24,863,581	
0	0	財務收入	5,797	86,660	
0	37,002	其他收入	20,586,599	25,747,829	
0	71,580	小計	28,319,688	89,516,984	
成本與費用					
562,689	50,710	董事會支出	0	0	
23,792,214	2,796,534	行政管理支出	354	0	
47,150,442	5,515,598	教學研究及訓輔支出	28,400	0	
4,267,438	171,000	獎助學金支出	0	0	
1,160,766	71,511	推廣教育支出	0	0	
357,926	62,918	其他教學活動支出	0	0	
32,695	11,075	財務費用	0	0	
10,671	1,490	其他支出	0	0	
77,334,841	8,680,836	小計	28,754	0	
923,787,012	204,449,794	合 計	204,449,794	923,787,012	

附註:

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為\$0元。

製表

主辦會計



校長或董事長





同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校
人事費明細表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

112年08月01日 至 113年05月31日

項目名稱	本月份			上月底止累計應付數於本月付現數	截至本月底止累計數			備註
	付現數	應付數	小計		付現數	應付數	小計	
董事會支出								
人事費	41,210	0	41,210	0	412,100	0	412,100	
行政管理支出								
人事費	1,379,727	0	1,379,727	0	13,561,591	0	13,561,591	
教學研究及訓輔支出								
人事費	3,747,577	0	3,747,577	0	35,389,471	0	35,389,471	
推廣教育支出								
人事費	70,050	0	70,050	0	1,121,878	0	1,121,878	
合計	5,238,564	-	5,238,564	-	50,485,040	-	50,485,040	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$0 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$0 前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0 截至本月底止人事費應付數餘額：\$0 *本月新增應付人事費是否屬欠薪： v 否 <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額： *截至目前帳上累計應付人事費，是否屬欠薪： v 否 <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額：							

製表

會計 李思誼
佐理員

主辦會計

會計主任 許嘉慧

校長或董事長

校長 蔡枳松



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校
月報重要會計項目差異說明表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

113年05月31日

編號	項目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1140	應收款項	13,658,437	13,578,437	80,000	0.59	107學年度367,298元 108學年度292,743元 109學年度117,226元 110學年度26,400元 *應收學雜費(含減免)<<填寫金額>>元
2120	應付款項	15,567,177	12,304,410	3,262,767	26.52	5月份廠商款較上月增加
2130	預收款項	30,356,620	744,943	29,611,677	3,975.03	預收學雜費收入為0 *預收學雜費收入<<填寫金額>>元

製表：

會計
佐理員 李思誼

主辦會計：

會計
主任 蔡嘉惠



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校
月報人事費差異說明表

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

113年05月31日

編號	項目	本月數(1)	上月數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	41,210	41,210	0	-	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	1,379,727	1,365,325	14,402	1.05	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	3,747,577	3,788,776	-41,199	-1.09	本月無須說明
5151	推廣教育支出-人事費	70,050	70,050	0	-	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明

製表：

會計 李思誼
 佐理員

主辦會計：

會計 蘇嘉惠
 主任



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校

借款變動表

113年05月31日

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本期舉借金額	本期償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
土地銀行	學期前支付員工二個月薪資	113.02.23-113.05.22	5,000,000	0	5,000,000	0	2.570		
合計			5,000,000	-	5,000,000	-			

製表

會計 李思誼
佐理員

主辦會計

主任 蔡枳松

校長或董事長

校長 蔡枳松



同德學校財團法人南投縣同德高級中等學校

舉債指數計算表

113年05月31日

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	金 額
一、貨幣性負債	
(一)本次已借款或預計借款金額	0
(二)短期債務	0
(三)應付款項	22,026,089
(四)代收款項	1,114,863
(五)其他借款	0
(六)長期銀行借款	0
(七)長期應付款項	0
(八)其他長期借款	0
(九)存入保證金	1,179,800
(十)應付退休金	0
貨幣性負債小計(A)	24,320,752
二、貨幣性資產	
(一)現金	0
(二)銀行存款	24,260,208
(三)短期投資	0
(四)應收款項	3,764,766
(五)採權益法之投資	0
(六)非流動金融資產	0
(七)長期應收款項	0
(八)特種基金	7,555,006
(九)投資基金	0
(十)存出保證金	856,896
貨幣性資產小計(B)	36,436,876
三、借款淨額(C=A-B)	-12,116,124
四、扣減不動產支出前現金餘絀(D)	192,032,903
五、舉債指數C/D(取小數點二位)	0

附註:

1、依據借款年度之前一學年度決算資料填表，計算舉債指數。

2、借款淨額若為負值，舉債指數以零計算；扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。